

Arkitekthuset Vodskov A/S

Granlunden 6, 9310 Vodskov

CVR-nr. 27 91 88 08

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. april 2017.

Morten N. Wæhrens
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	2
 Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Arkitekthuset Vodskov A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vodskov, den 27. februar 2017

Direktion

Lars Balle
direktør

Bestyrelse

Jesper Kjelgaard Nielsen
formand

Lars Balle

Morten N. Wæhrens

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Arkitekthuset Vodskov A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Arkitekthuset Vodskov A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fjerritslev, den 27. februar 2017

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Lennart Mouritzen
statsautoriseret revisor

Søren Beer Møller
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Arkitekthuset Vodskov A/S Granlunden 6 9310 Vodskov Telefon: 98294266 Hjemmeside: www.arkitekthusetvodskov.dk CVR-nr.: 27 91 88 08 Hjemsted: Aalborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jesper Kjelgaard Nielsen, Aalborgvej 304, 9362 Gandrup, formand Lars Balle, Latyrusvej 8, 9310 Vodskov Morten N. Wæhrens, Vodskov Kirkevej 42, 9310 Vodskov
Direktion	Lars Balle, Latyrusvej 8, 9310 Vodskov, direktør
Revision	BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Borups Allé 3 9690 Fjerritslev
Bankforbindelse	Nordjyske Bank

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Arkitekthuset Vodskov A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år
-----------------------------------------	---------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på den enkelte kontrakt.

Når salgsværdien på en kontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien kun til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Kontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Kontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	3.153.614	2.629.782
2 Personaleomkostninger	-2.705.931	-1.978.893
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-65.463</u>	<u>-66.689</u>
Driftsresultat	382.220	584.200
Andre finansielle indtægter	17	43
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-114</u>	<u>-1.935</u>
Resultat før skat	382.123	582.308
Skat af årets resultat	<u>-86.982</u>	<u>-139.355</u>
Årets resultat	295.141	442.953
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	295.000	443.000
Overføres til overført resultat	141	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-47</u>
Disponeret i alt	295.141	442.953

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	96.119	101.561
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>96.119</u>	<u>101.561</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>96.119</u>	<u>101.561</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	186.492	342.705
4 Igangværende arbejder for fremmed regning	976.590	640.839
Tilgodehavende selskabsskat	16.114	17.158
Andre tilgodehavender	26.684	36.365
Tilgodehavender i alt	<u>1.205.880</u>	<u>1.037.067</u>
Likvide beholdninger	<u>462.313</u>	<u>685.719</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.668.193</u>	<u>1.722.786</u>
Aktiver i alt	<u>1.764.312</u>	<u>1.824.347</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	500.000	500.000
6	Overført resultat	298	158
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	295.000	0
	Egenkapital i alt	<u>795.298</u>	<u>500.158</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	106.468	79.171
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>106.468</u>	<u>79.171</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	140.776	113.471
	Selskabsskat	12.738	0
	Anden gæld	709.032	1.131.547
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	862.546	1.245.018
	Gældsforpligtelser i alt	<u>862.546</u>	<u>1.245.018</u>
	Passiver i alt	<u>1.764.312</u>	<u>1.824.347</u>
1	Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualposter		
10	Nærtstående parter		

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive rådgivende arkitektvirksomhed, herunder huseftersyn og projekteringsopgaver.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.292.190	1.656.565
Pensioner	253.488	194.224
Andre omkostninger til social sikring	19.596	14.310
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>140.657</u>	<u>113.794</u>
	<u>2.705.931</u>	<u>1.978.893</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>6</u>	 <u>4</u>
 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2016	307.272	307.272
Tilgang i årets løb	<u>22.958</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>330.230</u>	<u>307.272</u>
 Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	 -205.711	 -171.547
Årets af-/nedskrivninger	<u>-28.400</u>	<u>-34.164</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>-234.111</u>	<u>-205.711</u>
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	 <u>96.119</u>	 <u>101.561</u>
 4. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	<u>976.590</u>	<u>640.839</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>976.590</u>	<u>640.839</u>
 5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Aktiekapitalen består af 20 aktier a 25.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	157	205
Årets overførte overskud eller underskud	<u>141</u>	<u>-47</u>
	<u>298</u>	<u>158</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	<u>295.000</u>	<u>0</u>
	<u>295.000</u>	<u>0</u>
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		
Der foreligger en leasingkontrakt med XEROX.		
Ydelser, der forfalder i 2017	22.092 kr.	
Ydelser, der forfalder i 2018	22.092 kr.	
Ydelser og anvisning, der forfalder i 2019	12.823 kr.	
Forpligtelse i alt	57.007 kr.	
9. Eventualposter		
Lejemålet Granlunden 6, 1. sal kan tidligst opsiges med 3 måneders varsel til den 30/6 2021. Lejen pr. år udgør tkr. 88.		
10. Nærtstående parter		